

勞動部勞動基金運用局

勞工退休基金(舊制)

會計月報

中華民國 104 年 11 月 份

主辦會計人員



基金主持人



勞工退休基金(舊制)

會計月報目次

一、 平衡表	1-2
二、 收支餘絀表	3

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 11 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/12/08
列印頁次：1

會計科目		自行運用	委託經營	合 計	百分比
名 稱	編號				
資產	1	369,011,657,282.00	306,413,903,654.00	675,425,560,936.00	100.00%
流動資產	11-12	260,247,598,850.00	306,413,903,654.00	566,661,502,504.00	83.90%
銀行存款	1102	126,001,316,745.00	60,972,168,135.00	186,973,484,880.00	27.68%
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1131	106,603,317,177.00	242,934,278,361.00	349,537,595,538.00	51.75%
公平價值變動列入損益之金融資產評價調整－流動	1132	14,013,799,025.00	-632,712,092.00	13,381,086,933.00	1.98%
附賣回有限證券投資	1133	400,000,000.00	0.00	400,000,000.00	0.06%
持有至到期日金融資產－流動	1138	9,932,209,462.00	0.00	9,932,209,462.00	1.47%
應收退稅款	114A	112,992.00	75,681,562.00	75,794,554.00	0.01%
應收收益	114C	353,452,307.00	271,491,585.00	624,943,892.00	0.09%
應收利息	1151	2,503,546,930.00	506,082,382.00	3,009,629,312.00	0.45%
其他應收款	1178	443,526,256.00	2,286,913,721.00	2,730,439,977.00	0.40%
備抵呆帳－其他各項應收款	1179	-3,682,044.00	0.00	-3,682,044.00	0.00%
長期投資	14	108,747,871,910.00	0.00	108,747,871,910.00	16.10%
持有至到期日金融資產－非流動	1458	108,747,871,910.00	0.00	108,747,871,910.00	16.10%
其他資產	18	16,186,522.00	0.00	16,186,522.00	0.00%
暫付及待結轉帳項	1816	16,186,522.00	0.00	16,186,522.00	0.00%
資產合計	1A	369,011,657,282.00	306,413,903,654.00	675,425,560,936.00	100.00%
負債	2	2,589,764,404.00	8,926,678,908.00	11,516,443,312.00	1.71%
流動負債	21-22	451,245,711.00	3,198,665,854.00	3,649,911,565.00	0.54%
應付代收款	2145	2,673,865.00	6,608.00	2,680,473.00	0.00%
應付費用	2147	4,000,000.00	217,050,869.00	221,050,869.00	0.03%
其他應付款	2178	444,571,846.00	2,848,771,551.00	3,293,343,397.00	0.49%
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	2261	0.00	47,949,062.00	47,949,062.00	0.01%
公平價值變動列入損益之金融負債評價調整－流動	2262	0.00	84,887,764.00	84,887,764.00	0.01%
其他負債	28	2,138,518,693.00	5,728,013,054.00	7,866,531,747.00	1.16%
買賣損失準備	2807	2,070,634,747.00	5,728,013,054.00	7,798,647,801.00	1.15%
暫收及待結轉帳項	2825	67,883,946.00	0.00	67,883,946.00	0.01%
基金及餘絀	3	631,635,651,152.00	32,273,466,472.00	663,909,117,624.00	98.29%
基金	31	594,561,604,870.00	0.00	594,561,604,870.00	88.03%
勞工退休基金－本金	3101	594,561,604,870.00	0.00	594,561,604,870.00	88.03%
餘絀	33	37,074,046,282.00	32,273,466,472.00	69,347,512,754.00	10.27%
累積賸餘	3311	36,150,917,748.00	36,311,237,992.00	72,462,155,740.00	10.73%
上期餘絀(-)	3313	4,074,576,977.00	2,590,455,664.00	6,665,032,641.00	0.99%
本期餘絀(-)	3319	-3,151,448,443.00	-6,628,227,184.00	-9,779,675,627.00	-1.45%
負債、基金及餘絀合計	3A	634,225,415,556.00	41,200,145,380.00	675,425,560,936.00	100.00%

備註：(1)信託代理與保證資產（負債）379,321,453 元 [即為保證品（存入保證品）379,321,453 元]

(2)遠期外匯合約名目金額 34,917,225,492 元 [即為期收出售遠匯款（期付遠匯款）34,917,225,492 元]

(3)賣出期貨契約價值 9,172,452,064 元 [即為待抵銷賣出期貨（賣出期貨）9,172,452,064 元]，買入期貨契約價值 6,049,872,361 元 [買入期貨（待抵銷買入期貨）6,049,872,361 元]

(4)利率交換合約名目金額19,092,946,653 元[即換入/換出利率交換（待抵銷換入/換出利率交換）19,092,946,653元]

(5)銀行存款（未含委託經營）部分係包含台幣存款116,585,130,199 元、外幣存款美元 250,608,607.35 元、港幣 24,136,797.45 元、歐元 24,888,989.20 元、人民幣

5,514,795.02 元、澳幣 8,418,103.43 元，外幣存款折合新台幣 9,416,186,546 元，合計126,001,316,745 元。

(6)股票之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公平價值計算。

舊制勞工退休基金
平衡表(自行運用及委託經營)
民國 104 年 11 月 30 日

程式代碼：AC470
交易幣別：新臺幣元
列印日期：0104/12/08
列印頁次：2

會計科目		自行運用	委託經營	合計	百分比
名	稱	編號			

- (7)受益憑證之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公平價值。
 (8)債券之續後評價，屬公平價值變動列入損益之金融資產者，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，於每月終就OTC百元參考價按全部投資總淨值作為公平價值；屬持有至到期日者，採折溢價攤銷評價。
 (9)短期票券之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採買進成本加計至計算日止之應計利息評價，表達於短期票券項下。
 (10)期貨之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日之結算價格評價。
 (11)遠期外匯合約之續後評價，係依我國「財務會計準則公報第34號」第92條第1項規定，採計算日之評估匯率評價。
 (12)委託經營資料來源：本基金委託保管銀行(國內-臺灣銀行，國外-美商摩根大通銀行)。

製表



覆核



會計



主管



舊制勞工退休基金
收支餘絀表
民國 104 年 11 月

程式代碼：AC310
印製日：0104/12/08
列印頁次：1
幣別單位：新臺幣元

會計科目 名稱	本年度 法定預算數	本月份數			本月底止本年累計數			
		實際數	預算數	比較增減(-)數	實際數	預算數	比較增減(-)數	達成百分比
總收入	25,582,121,000.00	403,561,018.00	2,131,812,000.00	-1,728,250,982.00	25,307,129,240.00	23,449,928,000.00	1,857,201,240.00	107.92%
利息收入	5,860,004,000.00	464,159,746.00	488,334,000.00	-24,174,254.00	5,187,422,321.00	5,371,671,000.00	-184,248,679.00	96.57%
手續費收入	0.00	12,105,240.00	0.00	12,105,240.00	123,581,605.00	0.00	123,581,605.00	—
投資利益	19,721,735,000.00	147,982,177.00	1,643,478,000.00	-1,495,495,823.00	19,537,185,620.00	18,078,257,000.00	1,458,928,620.00	108.07%
金融負債評價利益	0.00	-12,157,953.00	0.00	-12,157,953.00	76,916,180.00	0.00	76,916,180.00	—
兌換利益	0.00	-209,949,422.00	0.00	-209,949,422.00	322,711,091.00	0.00	322,711,091.00	—
收回呆帳及過期帳	382,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
什項收入	0.00	1,421,230.00	0.00	1,421,230.00	59,312,423.00	0.00	59,312,423.00	—
總支出	2,884,781,000.00	5,568,020,853.00	74,804,000.00	5,493,216,853.00	28,421,772,226.00	1,823,907,000.00	26,597,865,226.00	1558.29%
利息費用	0.00	315,143.00	0.00	315,143.00	44,398,278.00	0.00	44,398,278.00	—
手續費費用	234,344,000.00	17,480,410.00	19,115,000.00	-1,634,590.00	180,644,096.00	215,245,000.00	-34,600,904.00	83.92%
提存買賣損失	1,972,174,000.00	0.00	0.00	0.00	1,616,752,049.00	986,086,000.00	630,666,049.00	163.96%
金融資產評價損失	0.00	5,499,790,763.00	0.00	5,499,790,763.00	25,980,909,314.00	0.00	25,980,909,314.00	—
管理費用	678,263,000.00	50,433,967.00	55,689,000.00	-5,255,033.00	599,065,159.00	622,576,000.00	-23,510,841.00	96.22%
什項費用	0.00	570.00	0.00	570.00	3,330.00	0.00	3,330.00	—
賸餘(-短絀)	22,697,340,000.00	-5,164,459,835.00	2,057,008,000.00	-7,221,467,835.00	-3,114,642,986.00	21,626,021,000.00	-24,740,663,986.00	-14.40%

製表



覆核



會計



主管

